NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

TIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

ta 3 - Efectivo y Equivalente de Efectivo .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	CAJA Y BANCOS	**1,464,344.19**	**1,289,430.25**	**174,913.94**	13.57
	Fondos De Caja Chica	10,500.00	0.00	10,500.00	-
	Recursos Directamente Recaudados	191,704.61	188,834.18	2,870.43	1.52
	Recursos Directamente Recaudados - CUT	257,413.41	204,323.19	53,090.22	25.98
	Transferencias - CUT	0.00	253,418.09	(253,418.09)	(100.00)
	Canon Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones	400,112.26	642,854.79	(242,742.53)	(37.76)
	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS - CUT	604,613.91	0.00	604,613.91	-
	Totales	**1,464,344.19**	**1,289,430.25**	**174,913.94**	13.57

este rubro al I Semestre del 2022, en comparación del año 2021, se observa una variación de S/ 175,264.34, debido a la mayor recaudación en la Fte.Fto D.R que genera sus propios recursos, fondos que se empozan en el Banco de la Nación.
mismo, se observa una variación por S/. 253.418.09, respecto al rubro Transferencias - CUT; Esta Dirección Regional mantiene cuentas en el Banco de la ación : Fto.Fte. R.D.R Cuenta. 631-042414= S/ 167,570.15, cuenta Recaudadora de la de Financiamiento R.D.R; Cuenta 00-631-076890 = S/ 24,134.46, enta de detracciones en el Banco de la Nación. D.L 940, fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados. cuenta 00-631-168191 = S/ 195.04 cuenta de retenciones del 10% . Ley N° 28015. Art.21, en el Banco de la Nación. esta cuenta no tiene afectación presupuestal. Los fondos de la T por toda fuente de financiamiento se empozan en la cuenta corriente 00-631- 062814, en el Banco de la Nación sucursal Piura, de las fuentes de anciamiento R.D.R. Donaciones y Transferencias. Canon y Sobrecanon.
a salvedad que en la Conciliación se observa que el Saldo Contable tiene una presentación igual al disponible, sin embargo, los S/ 81,606.30 no tienen ertura presupuestal, así mismo, los cargos bancarios no tienen cobertura.
uyen las cuentas divisionarias que representan los medios de cambios contenidos en caja, la Unidad Ejecutora 200 Región Piura -Transportes, ha tomado en enta las normas del Sistema de Tesorería aprobados por Resolución Directoral 26-80-EF/77.15 y Directiva de Tesorería aprobada con R.D.N 02-2007-77.15 las normas de procedimiento de pagos y demás dispositivos emitidos por la DGETP, se han tomado en cuenta los lineamientos de la Directiva N° 001-21-EF 51.01. la variación se debe al mayor saldo de caja en el ejercicio 2022, con relación del saldo al 31.12.2021.

CPC. Freddy Martino Ramirez
CONTADOR GENERAL
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

...DAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
...CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

...NVERSIONES FINANCIERAS

...a 4 - Inversiones Financieras .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
	Totales				

CPC Freddy Martinc Ramirez
CONTADOR GENERAL
MAT. N°
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

STERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
ción General de Contabilidad Pública
ón 220301

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

IDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

CUENTAS POR COBRAR (NETO)

a 5 - Cuentas por Cobrar (Neto) .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	Totales				

Fecha.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
(e) E.F. CONTABILIDAD

CONTADOR GENERAL
DRTC
MAT. N°

STERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
ción General de Contabilidad Pública
on 220301

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

IDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

a 6 - Otras Cuentas por Cobrar (Neto) .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
2	**CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS**	**168,841.04**	**168,841.04**	**0.00**	0.00
0895	Horas de Trabajo Pendients de Compensación por el Personal de la	168,841.04	168,841.04	0.00	
	Totales	**168,841.04**	**168,841.04**	**0.00**	0.00

este ejercicio se han registrado las horas de trabajo pendientes de compensación por personal de la entidad, corresponde al año 2020 (81,620.52); mismo, se han registrado los movimientos del año 2021 (87,220.52), aplicación de la Directiva N° 001-2022-EF/51.01-numeral.7,literal "t",iii.

C.P.C. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
CONTADOR GENERAL
DIRECCIÓN

NISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
ección General de Contabilidad Pública
rsión 220301

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

NTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

INVENTARIOS (NETO)

cta 7 - Inventarios (Neto) .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
261	**BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO**	**8,437.72**	**78,962.39**	**(70,524.67)**	(89.31)
[illegible]	Vestuario. Accesorios Y Prendas Diversas	0.00	69,975.00	(69,975.00)	(100.00)
[illegible]	Papelería En General. Utiles Y Materiales De Oficina	2,937.63	2,785.75	151.88	5.45
[illegible]	Aseo. Limpieza Y Tocador	5,500.09	6,201.64	(701.55)	(11.31)
	Totales	**8,437.72**	**78,962.39**	**(70,524.67)**	**(89.31)**

Este rubro al I Semestre del 2022, en comparación al año 2021, presenta una disminución de S/. 70,524.67, el cual se debe a:
Sal[illegible]a cuenta Vestuario. Accesorios y Prendas Diversas disminuyó en S/. 69,975.00 debido a que ya no existen en stock los productos referidos a esta cuenta (Uniformes del Personal de la DRTYC-Piura)
Saldos en el rubro aseo. limpieza y tocador se observa una diferencia de S/. 701.55 debido a que existe un stock de S/. 5,500.09.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1662
(E) CONTADOR GENERAL
DRTyC N°

NISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
ección General de Contabilidad Pública
rsión 220301

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

TIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO

ota 8 - Servicios y Otros Pagados por Anticipado. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
205	**SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO**	**15,140.00**	**6,688.40**	**8,451.60**	126.36
[illegible]	Viáticos	15,140.00	6,688.40	8,451.60	126.36
	Totales	**15,140.00**	**6,688.40**	**8,451.60**	126.36

n este rubro al I Semestre del 2022. en comparación de año 2021, presenta un aumento por S/. 8,451.60, el cual se debe:
El aumento de la Cuenta se debe a que ha habido mayor desplazamiento de comisión de servicio, los mismos que se han rendido tomando el plazo de los 10 as del mes siguiente respecto al periodo 2022.

CPC. Freddy Martino Ramírez
MAT. N° 07-1802
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

STERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
cción General de Contabilidad Pública
ión 220301

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

TIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO

ta 9 - Otras Cuentas del Activo. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
	Recursos - Tesoro Público	**0.00**	**85,332.20**	**(85,332.20)**	(100.00)
	Tesoro Publico	0.00	85,332.20	(85,332.20)	(100.00)
	Totales	**0.00**	**85,332.20**	**(85,332.20)**	(100.00)

este rubro al I Semestre del 2022, en comparación con el año 2021, presenta una disminución por S/. 85,332.20 la cual representa el 100% del monto, y esto debido a que no existen devengados por girar en esta fuente de financiamiento "Recursos Ordinarios".

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
CONTADOR GENERAL
MINTYC

ETERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
ción General de Contabilidad Pública
ón 220301

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

DAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

a 10 - Cuentas por Cobrar a Largo Plazo .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	Totales				

S 03.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
(E) E.T CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
GRI VC
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

NTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

- OTRAS CTAS. POR COBRAR A LARGO PLAZO

ota 11 - Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo.UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	Totales				

Aplica.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
(E) E.T. CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
DRTPC
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

TIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

- INVERSIONES FINANCIERAS (NETO)

cta 12 - Inversiones Financieras (Neto). UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	Totales				

Nota.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1302
CONTADOR GENERAL
GRTyE

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

TIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

- PROPIEDADES DE INVERSIÓN

uta 13 - Propiedades de Inversión .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	Totales				

: Aplica.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
CONTADOR GENERAL
DRTC
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

DAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)

a 14 - Propiedad, Planta y Equipo (Neto) .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
1	**EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS**	**34,331,628.82**	**67,164,263.99**	**(32,832,635.17)**	(48.88)
[illegible]	Edificios Administrativos - Costo	440,525.84	440,525.84	0.00	-
[illegible]	Edificios Administrativos - Ajuste por Revaluación	140,028.18	140,028.18	0.00	-
[illegible]	Infraestructura Vial - Costo	31,261,480.01	65,621,645.18	(34,360,165.17)	(52.36)
[illegible]	Otras Estructuras - Costo	513,264.79	513,264.79	0.00	-
[illegible]	Por Contrata	1,527,530.00	0.00	1,527,530.00	-
[illegible]	Por Contrata	448,800.00	448,800.00	0.00	-
2	**ACTIVOS NO PRODUCIDOS**	**2,432,881.33**	**2,432,881.33**	**0.00**	0.00
[illegible]	Terrenos Urbanos - Costo	1,087,032.68	1,087,032.68	0.00	-
[illegible]	Terrenos Urbanos - Ajuste por Revaluación	891,966.75	891,966.75	0.00	-
[illegible]	Terrenos Rurales - Costo	184,203.96	184,203.96	0.00	-
[illegible]	Terrenos Rurales - Ajuste por Revaluación	269,677.94	269,677.94	0.00	-
3	**VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS**	**6,998,715.26**	**7,099,721.06**	**(101,005.80)**	(1.42)
[illegible]	Para Transporte Terrestre	277,520.00	277,520.00	0.00	-
[illegible]	Maquinas Y Equipos De Oficina	242,995.51	243,595.51	(600.00)	(0.25)
[illegible]	Mobiliario De Oficina	202,305.36	222,585.36	(20,280.00)	(9.11)
[illegible]	Equipos Computacionales Y Periféricos	92,598.98	149,276.78	(56,677.80)	(37.97)
[illegible]	Equipos De Telecomunicaciones	212,056.16	212,474.16	(418.00)	(0.20)
[illegible]	Mobiliario	780.00	780.00	0.00	-
[illegible]	Equipo De Uso Agricola Y Pesquero	547.00	547.00	0.00	-
[illegible]	Aire Acondicionado Y Refrigeración	111,689.66	131,219.66	(19,530.00)	(14.88)
[illegible]	Electricidad Y Electrónica	16,019.00	19,519.00	(3,500.00)	(17.93)
[illegible]	Equipos E Instrumentos De Medición	56,831.02	56,831.02	0.00	-
[illegible]	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	5,785,372.57	5,785,372.57	0.00	-
8	**DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR)**	**(16,898,225.67)**	**(51,503,808.59)**	**34,605,582.92**	(67.19)
[illegible]	Edificios O Unidades No Residenciales	(350,309.08)	(348,575.62)	(1,733.46)	0.50
.8 010297	Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Revaluación	(111,350.69)	(110,799.71)	(550.98)	0.50
8 0103	Estructuras	(9,798,596.87)	(44,369,290.02)	34,570,693.15	(77.92)
.8 0201	Vehiculos	(264,194.06)	(250,318.10)	(13,875.96)	5.54
8.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	(6,373,774.97)	(6,424,825.14)	51,050.17	(0.79)
	Totales	**26,864,999.74**	**25,193,057.79**	**1,671,941.95**	6.64

este rubro al I Semestre del 2022 , en comparación con el año 2021, presenta aumento en la variación por S/. 1,673,891.95, esto se debe a:
n el rubro de construcciones en curso se ha procedido al reconocimiento del gasto de los mantenimientos periódicos y rutinarios, en aplicación de la Directiva 005-2016_EF/51.01.
n el rubro Depreciación, Amortización y Agotamiento, se han realizado las provisiones respectivas de la depreciación de los Edificios, Estructuras, Vehiculos, quinaria, Equipo, Mobiliario y Otros, asimismo, la amortización de los activos intangibles.
n este I Semestre-2022, se han aplicado los mecanismos de Depuración y Sinceramiento Contable , según Comunicado N° 002-2022-EF/51.01, al rubro raestructura Vial.

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

TIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

- OTRAS CUENTAS DEL ACTIVO (NETO)

ta 15 - Otras Cuentas del Activo (Neto) .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
[illegible]	**CAJA Y BANCOS**	**190,195.04**	**40,095.04**	**150,100.00**	374.36
[illegible]	FONDOS SUJETOS A RESTRICCIÓN - BANCO DE LA NACIÓN	190,195.04	40,095.04	150,100.00	374.36
[illegible]	**OTROS ACTIVOS**	**68,294.80**	**68,294.80**	**0.00**	0.00
[illegible]	Software	68,294.80	68,294.80	0.00	-
[illegible]	**DEPRECIACIÓN. AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR)**	**(43,553.35)**	**(37,948.99)**	**(5,604.36)**	14.77
[illegible]	Activos Intangibles	(43,553.35)	(37,948.99)	(5,604.36)	14.77
	Totales	**214,936.49**	**70,440.85**	**144,495.64**	205.13

[illegible] I Semestre cel 2022 en comparación al año anterior 2021, presenta un aumento por S/ 144,495.64, el cual se debe a:
[illegible] se debe al mayor empoce de retenciones del 10% , aplicación de la Ley N°28015, Art.21, montos que se depositan en la cuenta corriente N° [illegible]. Banco de la Nación sucursal Piura, cuyo aumento en la cuenta Fondos Sujetos a Restricción - Banco de la Nación ha sido por S/. 150,100.00.
[illegible] Otros Activos al 31.03.2022. no presenta variación.
[illegible] Depreciación. Amortización y Agotamiento se visualiza un aumento por S/. 5,604.36 que corresponde a la amortización de los software.

CPC. Freddy Martino Ramírez
MAT. N° 07-1802
CONTADOR GENERAL
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

TERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
ión General de Contabilidad Pública
n 220301

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

DAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
UTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

SOBREGIROS BANCARIOS

16 - Sobregiros Bancarios .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	Totales				

...da.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
CONTADOR GENERAL
DRTyC
MAT. N°

STERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
cción General de Contabilidad Pública
ión 220301

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

IDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

a 17 - Cuentas por Pagar a Proveedores. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
3	**CUENTAS POR PAGAR**	**1,599.00**	**142,800.69**	**(141,201.69)**	(98.88)
	BIENES	0.00	71,925.00	(71,925.00)	(100.00)
	SERVICIOS	1,599.00	70,875.69	(69,276.69)	(97.74)
	Totales	**1,599.00**	**142,800.69**	**(141,201.69)**	(98.88)

En este rubro se observan saldos por S/ 1.599, por devengados por girar de bienes y servicios al 30.06.2022.

CPC. Freddy Martino Ramirez
CONTADOR GENERAL
MAT. N° 01-1502
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

DAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

MPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

18 - Impuestos. Contribuciones y Otros. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
	IMPUESTOS. CONTRIBUCIONES Y OTROS	**128,607.00**	**703.00**	**127,904.00**	18,194.03
[illegible]	Renta 4Ta. Categoria - Vigentes	0.00	703.00	(703.00)	(100.00)
[illegible]	Regimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	128,607.00	0.00	128,607.00	-
	Totales	**128,607.00**	**703.00**	**127,904.00**	18,194.03

[illegible] rubro no se han registrado las retenciones de renta de cuarta categoria por honorarios profesionales.
[illegible] Regimen de Prestaciones de Salud - Vigentes, se observa una variación por S/. 128,607 lo que corresponde a Planillas de Haberes que se

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
CONTADOR GENERAL
MTPE

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

19 - REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES

Nota 19 - Remuneraciones y Beneficios Sociales. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
2102	**REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR**	**351,646.39**	**218,240.18**	**133,406.21**	61.13
[illegible]	Principal	261,456.99	157,703.97	103,753.02	65.79
[illegible]	Vacaciones	67,210.54	60,536.21	6,674.33	11.03
[illegible]	Otras Remuneraciones, Pensiones Y Beneficios Por Pagar	22,978.86	0.00	22,978.86	-
2103	**CUENTAS POR PAGAR**	**68,500.00**	**58,400.00**	**10,100.00**	17.29
[illegible]	Vacaciones CAS	68,500.00	58,400.00	10,100.00	17.29
	Totales	**420,146.39**	**276,640.18**	**143,506.21**	51.87

Este rubro al 30 de Junio del 2022, en comparación al ejercicio 2021, presenta un incremento por S/ 143,506.21, el cual se debe a:
- En el rubro Principal, corresponce a Empleados del Decreto Legislativo 276, el importe de S/ 103,753.02, corresponde al pasivo corriente.
- En el rubro Vacaciones CAS, se observa un incremento de S/. 10,100.00, corresponde a las provisiones mensuales.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
(C) E.T. CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

ENTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
EJECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

20 - OBLIGACIONES PREVISIONALES

Nota 20 - Obligaciones Previsionales. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
2102	**REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR**	**1,217,608.92**	**1,217,608.92**	0.00	0.00
2102 080101	Regimen De Pensiones DL. N° 20530	1,217,608.92	1,217,608.92	0.00	-
	Totales	**1,217,608.92**	**1,217,608.92**	**0.00**	0.00

Corresponde al Pasivo Corriente de las Obligaciones Previsionales que se ejecutan mensualmente en cada ejercicio económico.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
(E) ET CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

TIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

OPERACIONES DE CRÉDITO

a 21 - Operaciones de Crédito.UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	Totales				

ública.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. Nº 07-1302
CONTADOR GENERAL
MARTINO

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

TIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

- PARTE CTE. DEUDAS A LARGO PLAZO

ta 22 - Parte Cte. Deudas a Largo Plazo. UE 0895 Transportes Piura

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	Totales				

. Aplica.

CPC. Freddy Martino Ramírez
MAT. N° 07-1802
CONTADOR GENERAL
(e) ET. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

NTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
JECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

3 - OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

Nota 23 - Otras Cuentas del Pasivo. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
2103	**CUENTAS POR PAGAR**	**0.00**	**1,016.14**	**(1,016.14)**	(100.00)
2103999901	OTROS	0.00	1,016.14	(1,016.14)	(100.00)
	Totales	**0.00**	**1,016.14**	**(1,016.14)**	(100.00)

En el presente periodo, no se han ejecutado gastos correspondientes a Cuentas por Pagar en comparación al periodo 30.06.2022.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
(e) E.T. CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

TIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

- INGRESOS DIFERIDOS

uta 24 - Ingresos Diferidos. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	Totales				

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
(e) E.T. CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
DRTPE
MAT. N°

STERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
ción General de Contabilidad Pública
ión 220301

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

IDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

DEUDAS A LARGO PLAZO

a 25 - Deucas a Largo Plazo .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	Totales				

Aplica.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
JEFE I. CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

NTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
JECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

S - CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

ota 26 - Cuentas Por Pagar a Proveedores .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
103	**CUENTAS POR PAGAR**	**190,195.04**	**40,095.04**	**150,100.00**	374.36
03	Depósitos Recibidos En Garantía	190,195.04	40,095.04	150,100.00	374.36
	Totales	**190,195.04**	**40,095.04**	**150,100.00**	374.36

orresponde a los depósitos de las garantías recibidas que han aumentado con relación al saldo del año 2021 en S/ 150,100.00, por efecto de los depósitos os.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
JEFE E.T. CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

NTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

- BENEFICIOS SOCIALES

ota 27 - Beneficios Sociales. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
102	**REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR**	**1,234,087.07**	**1,326,379.47**	**(92,292.40)**	(6.96)
0 000101	Principal	1,234,087.07	1,326,379.47	(92,292.40)	(6.96)
	Totales	**1,234,087.07**	**1,326,379.47**	**(92,292.40)**	(6.96)

orresponde a la Compensación por Tiempo de Servicios del Personal Empleados del D.L 276 y Reglamento D.S. N° 005-90-PCM, durante el periodo al 1.06.2022 existe una variación por S/. 92,292.40 debido a que no se han ejecutado pagos de CTS al personal Empleado.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
(e) ET CONTABILIDAD

CONTADOR GENERAL
DNI N°
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

TIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

- OBLIGACIONES PREVISIONALES

ota 28 - Obligaciones Previsionales. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
2.2	**REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR**	**7,371,651.68**	**7,857,718.71**	**(486,067.03)**	(6.19)
2.2.050101	Regimen De Pensiones D.L. N° 20530	7,371,651.68	7,857,718.71	(486,067.03)	(6.19)
	Totales	**7,371,651.68**	**7,857,718.71**	**(486,067.03)**	(6.19)

En este rubro se registran las obligaciones previsionales como pasivos a largo plazo los mismos que se vienen ejecutando en forma mensual.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
CONTADOR GENERAL
GRPyR

IISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
acción General de Contabilidad Pública
sión 220301

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

TIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

- PROVISIONES

ta 29 - Provisiones. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
01	**PROVISIONES POR RECLAMACIONES, DEMANDAS Y OTROS**	**265,389.98**	**265,389.98**	**0.00**	0.00
01 0103	Civiles	3,822.97	3,822.97	0.00	-
01 0104	Laborales	255,933.33	255,933.33	0.00	-
01 0112	Previsionales	5,633.68	5,633.68	0.00	-
	Totales	**265,389.98**	**265,389.98**	**0.00**	0.00

Se tre - 2022 no existe variación en la cuenta 2401 Provisiones por Reclamaciones, Demandas y otros.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
JEFE T. CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

STERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
ción General de Contabilidad Pública
on 220301

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

IDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

OTRAS CUENTAS DEL PASIVO

a 30 - Otras Cuentas del Pasivo. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
1	**IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS**	**0.00**	**2,313.81**	**(2,313.81)**	(100.00)
1.011102	Fondo De Pensiones - Vencidas	0.00	2,313.81	(2,313.81)	(100.00)
3	**CUENTAS POR PAGAR**	**91,279.13**	**76,925.15**	**14,353.98**	18.66
3.990104	Judiciales Laborales	20,689.51	0.00	20,689.51	-
3.990109	Judiciales Otras	0.00	9,471.67	(9,471.67)	(100.00)
3.990112	Judiciales Previsionales	67,453.48	67,453.48	0.00	-
3.991901	OTROS	3,136.14	0.00	3,136.14	-
	Totales	**91,279.13**	**79,238.96**	**12,040.17**	15.19

Corresponde a sentencias que tienen calidad de cosa juzgada y que a la fecha representan pasivos con obligación de pago.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
JEFE CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

ISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
cción General de Contabilidad Pública
sión 220301

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

TIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

- INGRESOS DIFERIDOS

ta 31 - Ingresos Diferidos. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	Totales				

Fuente:

CPC. Freddy Martino Ramirez
Reg. N° 07-1802
CONTADOR GENERAL
(e) E.T. CONTABILIDAD
DRTyC

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

IDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

HACIENDA NACIONAL

a 32 - Hacienda Nacional .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variacion	
				S/	%
1	**HACIENDA NACIONAL**	**199,831,422.64**	**199,831,422.64**	0.00	0.00
[illegible]	Capitalizacion Hacienda Nacional Adicional	177,795,197.35	177,795,197.35	0.00	-
[illegible]	Capitalizacion Resultados Acumulados	22,036,225.29	22,036,225.29	0.00	-
	Totales	**199,831,422.64**	**199,831,422.64**	0.00	0.00

rresponde a saldos del Patrimonio de la entidad , en el presente periodo al 30.06.2022 no se han trasladado saldos del superávit del ejercicio _2021.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
(e) E.T. CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

NTIDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
ECUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

- HACIENDA NACIONAL ADICIONAL

ota 33 - Hacienda Nacional Adicional .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	Totales				

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
CONTADOR GENERAL
(R) E.T. CONTABILIDAD
DRTYC
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

DAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

RESULTADOS NO REALIZADOS

a 34 - Resultados No Realizados .UE 0895 Transportes Piura

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación S/	Variación %
1	**RESULTADOS NO REALIZADOS**	**1,202,353.63**	**1,202,353.63**	0.00	0.00
1.1.1.2.01	Edificios Administrativos	40,708.94	40,708.94	0.00	-
1.1.1.3.01	Terrenos Urbanos	891,966.75	891,966.75	0.00	-
1.1.1.3.02	Terrenos Rurales	269,677.94	269,677.94	0.00	-
	Totales	**1,202,353.63**	**1,202,353.63**	0.00	0.00

resc a saldos de la revaluación de activos. aplicación de la Directiva N° 002_2014 _EF/51.01 (R.D.006_2014_EF/51.01).

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1Au2
CONTADOR GENERAL
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

IDAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
CUTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

RESERVAS

a 35 - Reservas. UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	Totales				

Aplica.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
(C) E.T. CONTABILIDAD
MAT. N°

NOTA COMPARATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de Junio del 2022 y 31 de Diciembre del 2021
(EN SOLES)

DAD : 457 GOBIERNO REGIONAL PIURA
UTORA : 200 REGION PIURA-TRANSPORTES [000895]

RESULTADOS ACUMULADOS

36 - Resultados Acumulados .UE 0895 Transportes Piura.

Cuenta	Descripción	2022	2021	Variación	
				S/	%
	RESULTADOS ACUMULADOS	**(183,217,641.30)**	**(185,348,614.44)**	**2,130,973.14**	(1.15)
	Superavit Acumulado	2,855,698.41	2,774,077.89	81,620.52	2.94
	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	81,620.52	(81,620.52)	(100.00)
	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	500.00	0.00	500.00	-
	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	840.00	0.00	840.00	-
	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	38,437,695.17	0.00	38,437,695.17	-
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2,313.81	0.00	2,313.81	-
	REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR	6,321.66	0.00	6,321.66	-
	CUENTAS POR PAGAR	9,471.67	0.00	9,471.67	-
	Deficit Acumulado	(187,886,686.39)	(187,743,852.91)	(142,833.48)	0.08
	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	(119,219.94)	119,219.94	(100.00)
	CAJA Y BANCOS	(2,313.81)	0.00	(2,313.81)	-
	SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	(5,188.40)	0.00	(5,188.40)	-
	BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	(79,802.39)	0.00	(79,802.39)	-
	EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	(36,060,165.17)	0.00	(36,060,165.17)	-
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	(128,607.00)	0.00	(128,607.00)	-
	CUENTAS POR PAGAR	(26,478.86)	0.00	(26,478.86)	-
	Cuentas por Cobrar Diversas	(341,240.00)	(341,240.00)	0.00	-
	Totales	**(183,217,641.30)**	**(185,348,614.44)**	**2,130,973.14**	(1.15)

Corresponde a saldos acumulados de cada ejercicio económico , la mayor variación se observa en el déficit al I Semestre-2022,cuyo monto es S/ 23,613.54. en el ejercicio contable se ha acumulado S/ 2,154,586.68.

CPC. Freddy Martino Ramirez
MAT. N° 07-1802
CONTADOR GENERAL
GRATyN°